

Subjekt

## Salillari Construction

Nr. 01 Prot.

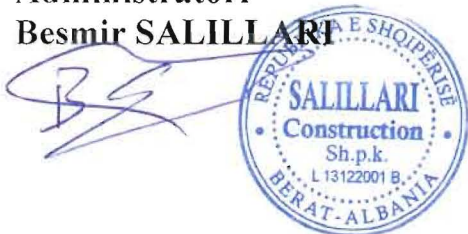
Ure Vajgurore me 26 Mars 2013

Lenda: Dergohen pasqyrat financiare viti 2012

Per: Drejtorine Rajonale Tatimore  
Lagjja "30 Vjetori"  
Berat

Bashkengjitur po ju dergojme ne dy kopje Pasqyrat  
Financiare te vitit 2012 per shoqerine "Salillari Construction" shpk

**Administratori**  
**Besmir SALILLARI**





**SALILLARI**  
CONSTRUCTION

## "SALILLARI CONSTRUCTION" sh.p.k

Forma juridike: Shoqëri me Pëgjegjesi të Kufizuar  
Data e themelimit: 14 Korrik 2011  
Numri unik i indentifikimit (NIPT): L 13122001 B  
Selia: Ura Vajguore, Ish-Magazina e Grumbullimit, Berat



Objekti tregtar: Sherbime ndertimi

# Pasqyrat Financiare Vjetore 2012

(Mbyllur më 31.12.2012)

Pasqyra financiare:	Individuale(jokonsoliduara)
Periudha kontabel:	Nga 01.01.2012deri më 31.12.2012
Data e mbylljes:	13.02.2013
Monedha:	Leke
Shkalla e rrumbullakimit:	Ne leke



**SALILLARI**  
CONSTRUCTION

Berat, Shkurt 2013

## Tabela e përmbajtje

A. RAPORTI I AUDITUESIT TE PAVARUR.....	0
B. BILANCI KONTABEL.....	2
C. PASQYRA E TE ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE .....	3
D. PASQYRA E FLUKSIT TE PARASE .....	4
E. PASQYRA E NDRYSHIMEVE NE KAPITALET E VETA.....	5
F. SHENIME PER PASQYRAT FINANCIARE .....	6-12



# SALILLARI CONSTRUCTION sh.p.k Pasqyrat Financiare 2012

Bilanci kontabël  
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012  
(Të gjitha balancat janë në lekë)

	Shënime	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
<b>A</b>	<b>AKTIVET</b>		
<b>I</b>	<b>Aktive Afatshkurtera</b>		
	Aktive monetare	3 26,939,040	2,744,950
	Derivatvë dhe aktive të mbajtura për tregtim	-	-
	Aktive të tjera financiare afatshkurtra	4 1,664,530	40,000
	Inventari	5 1,672,389	-
	Aktivët afatshkurtra të mbajtura për shitje	-	-
	Parapagimet dhe shpenzimet e shtyra	-	-
	<b>Totali i Aktiveve Afatshkurtera(I)</b>	<b>30,275,959</b>	<b>2,784,950</b>
<b>II</b>	<b>Aktive Afatgjata</b>		
	Investimet financiare afatgjata	-	-
	Aktive afatgjata materiale	6 58,137,328	-
	Aktivët afatgjata jomateriale	-	-
	Kapital aksionar i papaguar	-	-
	Aktive të tjera afatgjata	-	-
	<b>Totali i Aktiveve Afatgjata(II)</b>	<b>58,137,328</b>	<b>-</b>
	<b>TOTALI I AKTIVEVE (I + II)</b>	<b>88,413,287</b>	<b>2,784,950</b>
<b>B</b>	<b>DETYRIMET DHE KAPITALI</b>		
<b>I</b>	<b>Detyrime Afatshkurtera</b>		
	Huamarrjet	7 -	-
	Huatë dhe parapagimet	8 86,954,582	3,088,000
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra	-	-
	Provizionet afatshkurtra	-	-
	<b>Totali i Detyrimeve Afatshkurtera (I)</b>	<b>86,954,582</b>	<b>3,088,000</b>
<b>II</b>	<b>Detyrime Afatgjata</b>		
	Huatë afatgjata	9 368,911	-
	Huamarrje të tjera afatgjata	-	-
	Provizionet afatgjata	-	-
	Grantet dhe të ardhurat e shtyra	-	-
	<b>Totali i Detyrimeve Afatgjata (II)</b>	<b>368,911</b>	<b>-</b>
	<b>Totali i Detyrimeve (I+II)</b>	<b>87,323,493</b>	<b>3,088,000</b>
<b>III</b>	<b>Kapitali</b>		
	Kapitali i rregjistruar (aksionar)	10 100,000	100,000
	Primi i aksionit	-	-
	Njësitë ose aksionet e thesarit (negative)	-	-
	Rezerva statutore	-	-
	Rezerva ligjore	-	-
	Rezerva të tjera	-	-
	Fitimet(humbja) te pashpërndara	10 (403,050)	-
	Fitimi (humbja) e vitit financiar	11 1,392,844	(403,050)
	<b>Totali i Kapitalit (III)</b>	<b>1,089,794</b>	<b>(303,050)</b>
	<b>TOTALI I DETYRIMEVE E KAPITALIT (I,II,III)</b>	<b>88,413,287</b>	<b>2,784,950</b>

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.



# SALILLARI CONSTRUCTION sh.p.k Pasqyrat Financiare 2012

Pasqyra e të ardhurave dhe shpenzimeve  
Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012  
(Të gjitha balancat janë në lekë)

Përshkrimi i Elementëve	Shënime	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
1 Shitjet neto	11	22,737,286	-
2 Të ardhura të tjera nga veprimtaritë e shfrytëzimit(Pu		-	-
3 Ndryshimet në inventarin e produkteve të gatshme d		-	-
4 Materialet dhe mallrat e konsumuara	11	(4,032,718)	-
5 Kosto e punës	11		
Pagat e personelit		(1,122,150)	(400,000)
Shpenzimet per sigurimet shoqërore dhe shëndetsore		(67,159)	-
6 Amortizimet dhe zhvlerësimet		(91,381)	-
7 Shpenzime të tjera		(17,327,780)	-
<b>8 Totali i shpenzimeve (shuma 4 - 7)</b>		<b>(22,641,188)</b>	<b>(400,000)</b>
<b>9 Fitimi apo humbja nga veprimtaria kryesore (1+2-</b>	<b>0</b>	<b>96,098</b>	<b>(400,000)</b>
10 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga njësitë e kontrolluara		-	-
11 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga pjesëmarrjet		-	-
12 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare	11	-	-
12.1 Të ardhurat dhe shpenzimet financiare nga		-	-
12.2 Të ardhurat dhe shpenzimet nga interesat 767, 667		-	-
12.3 Fitimet (humbjet) nga kursi i këmbimi 769, 669		1,279,344	-
12.4 Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668		174,482	(3,050)
<b>13 Totali i të ardhurave dhe shpenzimeve financiare</b>		<b>1,453,826</b>	<b>(3,050)</b>
<b>14 Fitimi (humbja) para tatimit (9+/-13)</b>	<b>0</b>	<b>1,549,924</b>	<b>(403,050)</b>
<b>15 Shpenzimet e tatimit mbi fitimin 69</b>	<b>12</b>	<b>157,080</b>	<b>-</b>
<b>16 Fitmi (humbja) neto e vitit financiar (14-15)</b>	<b>11</b>	<b>1,392,844</b>	<b>(403,050)</b>
<b>17 Elementët e pasqyrave të konsoliduara</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



# SALILLARI CONSTRUCTION sh.p.k Pasqyrat Financiare 2012

**Pasqyra e rrjedhjes së parasë(cash flow)**  
**Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**  
 (Të gjitha balancat janë në lekë)

Pasqyra e fluksit monetar – Metoda indirekte	Shenime	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë e shfrytëzimit</b>			
Fitimi para tatimit		1,549,924	(403,050)
<b>Rregullime për:</b>			
Amortizimin		91,381	-
Humbje nga këmbimet valutore		-	-
Të ardhura nga investimet(V.neto e AAM -cmimin e shitjes)		-	-
Shpenzime për interesa		-	-
Rritje/rënie në tepricën e kërkesave të arkëtueshme nga aktiviteti		(1,661,610)	-
Rritje/rënie në tepricën inventarit		(1,672,389)	-
Rritje/rënie në tepricën e detyrimeve, për t'u paguar nga aktiviteti		83,866,582	3,548,000
Mjete monetare të përfituara nga aktivitetet		82,173,888	3,144,950
Interesi i paguar		-	-
Tatim mbi fitimin i paguar		(120,000)	(400,000)
<b>Mjete monetare neto nga aktivitetet e shfrytëzimit</b>		<b>82,053,888</b>	<b>2,744,950</b>
<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë investuese</b>			
Blerja e shoqërisë së kontrolluar X minus paratë e arkëtuara		-	-
Blerja e aktiveve afatgjata materiale		(58,228,709)	-
Të ardhura nga shitja e pajisjeve		-	-
Interesi i arkëtuar		-	-
Dividendët e arkëtuar		-	-
<b>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet investuese</b>		<b>(58,228,709)</b>	<b>-</b>
<b>Fluksi monetar nga veprimtaritë financiare</b>			
Hyrje nga emetimi i kapitalit aksioner		-	-
Hyrje nga huamarrje afatgjata		368,911	-
Pagesat e detyrimeve të qirasë financiare		-	-
Dividendët e paguar		-	-
<b>Mjete monetare neto e përdorur në aktivitetet financiare</b>		<b>368,911</b>	<b>-</b>
<b>Rritja/rënia neto e mjeteve monetare</b>		<b>24,194,090</b>	<b>2,744,950</b>
<b>Mjetet monetare në fillim të periudhës kontabël</b>		<b>2,744,950</b>	<b>-</b>
<b>Mjetet monetare në fund të periudhës kontabël</b>		<b>26,939,040</b>	<b>2,744,950</b>

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërëse e këtyre pasqyrave financiare.



# SALILLARI CONSTRUCTION sh.p.k Pasqyrat Financiare 2012

**Pasqyra e ndryshimeve në kapital**  
**Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**  
 (Të gjitha balancat janë në lekë)

	Kapitali i regjistruar(aksionar)	Primi i aksionit	Rezerva ligjore statusore	Fitimi pashpërndarë	Totali
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2010</b>	100,000	-	-	-	100,000
Efekt i ndryshimeve ne politikat kor	-	-	-	-	-
<b>Pozicioni i rregulluar</b>	100,000	-	-	-	100,000
Fitimi neto për periudhën kontabël				(403,050)	(403,050)
Dividentët e paguar				-	-
Rritje e rezervës së kapitalit	-	-	-	-	-
Emetimi i kuotave(aksioneve)	-	-	-	-	-
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2011</b>	100,000	-	-	(403,050)	(303,050)
					-
Fitimi neto për periudhën kontabël	-	-		1,392,844	1,392,844
Dividentët e paguar	-	-		-	-
Emetim i kapitalit aksionar	-	-		-	-
Rritje e rezervës së kapitalit			-	-	-
Aksione te thesarit te riblera	-	-	-	-	-
					-
<b>Pozicioni më 31 Dhjetor 2012</b>	100,000	-	-	989,794	1,089,794

Shënimet mbi pasqyrat financiare në faqet vijuese janë pjesë përbërese e këtyre pasqyrave financiare.

Këto pasqyra financiare janë aprovuar nga drejtimi i "SALILLARI CONSTRUCTION" sh.p.k dhe jane firmosur nga:

Administratori

Besmir Salllari




**Shënime për pasqyrat financiare**  
**Për vitin e mbyllur më 31 Dhjetor 2012**  
(Të gjitha balancat janë në lekë).

---

**1. Informacione te pergjitheshme**

"Salillari Construction" sh.p.k, eshte themeluar si nje shoqeri me pergjegjesi te kufizuar me 14 Korrik 2011. Kapitali rregjistruar eshte 100.000 dhe zotrohet nga ortaku i Vetem themelues,z.Aferdita Salillari.

Veprimtaria kryesore tregtare e shoqerise per ushtrimin 2012 jane sherbimet ne fushen e ndertimit .

**2. Permbledhje e politikave kontabel**

**Bazat e pergatitjes së pasqyrave financiare**

Pasqyrat financiare janë pergatitur në përputhje me ligjin shqiptar 'Për kontabilitetin dhe Pasqyrat Financiare" dhe me Standartet Kombëtare të Kontabilitetit. Ato jane pergatitur mbi bazen e parimit te kosos historike, duke e kombinuar me elemente të metodave të tjera dhe parimit te te drejtave te kostatuara. Paraqitja e tyre eshte bere ne monedhen vendase, Lekë Shqiptar ("lekë).

**Parimet kontabile më domethënëse që janë përdorur nga shoqeria, janë si më poshtë:**

**Njohja e te ardhurave dhe shpenzimeve**

Të ardhurat dhe shpenzimet njihen sipas kontabilitetit të të drejtave të konstatuara. Të ardhurat nga shitja e mallrave dhe produkteve njihen kur i janë kaluar blerësit të gjitha rreziqet dhe përfitimet, maten me besueshmëri dhe ka siguri te mjaftushme ne marrjen e perfitimeve. Të ardhurat nga kryerja e shërbimeve njihen në varësi të fazës, në të cilën ndodhet kryerja e shërbimit në datën e bilancit dhe ardhurat dhe shpenzimet që lidhen me shërbimin mund të përlogaritet me besueshmëri. Të ardhurat vlerësohen me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara. Shpenzimet njihen atehere kur ato sigurohen prej te treteve dhe ne te njejtin ushtrim kontabel me te ardhurat e lidhura.

**Monedhat e huaja**

Transaksionet në monedhë të huaj konvertohen në lekë, me kursin zyrtar të këmbimit të Bankës në datën e kryerjes së transaksionit. Në çdo datë bilanci, zërat monetarë të bilancit të shprehur në monedhë të huaj rivlerësohen me kursin zyrtar të këmbimit të në datën e bilancit. Zërat jomonetarë, të shprehur në monedhë të huaj, maten në termat e kosos historike dhe nuk rivlerësohen.

Fitimi ose humbja e pa realizuar nga ndryshimi i kurseve të këmbimit njihet në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve.

Kurset e këmbimit, të përdorura nga shoqeria për monedhat e huaja më kryesore, më 31.12.202 jane 1 euro=139.59 leke dhe 1 dollar= 105.85 leke.

**Tatimin mbi fitimin**

Shpenzimi per tatimin mbi fitimin perfaqson shumen e tatimit per tu paguar per vitin ushtrimor. Tatim fitimi i pagueshem per vitin aktual bazohet mbi fitimin e tatueshem i cili ndryshon nga fitimi tregetar qe raportohet ne pasqyren e te ardhurave dhe shpenzimeve, sepse korrektohet nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiskal. Norma aktuale e tatimit mbi fitimin per ushtrimin 2012 eshte 10 % qe sa ka qene ne ushtrimin e mëparshëm.

**Kërkesat për t'u arkëtuar**



Kërkesat për t'u arkëtuar, të ardhurat e konstatuara dhe llogari të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u arkëtuar në parë regjistrohen në bilanc me kosto të amortizuar. Kostoja e amortizuar e kërkesave për t'u arkëtuar afatshkurtra, në përgjithësi është e barabartë me vlerën e tyre nominale (minus provizionet e krijuara për rënie në vlerë), kështu që kërkesat afatshkurtra regjistrohen në bilanc me vlerën e tyre neto të realizueshme (e cila raportohet, për shembull në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

**Pasivet financiare**

Huat e marra, furnitorët, shpenzimet e konstatuara dhe huamarrje të tjera afatshkurtra dhe afatgjata, për t'u shlyer në parë, në përgjithësi, mbahen me koston e amortizuar në bilanc. Kostoja e amortizuar e pasiveve financiare afatshkurtra, në përgjithësi, është e barabartë me vlerën e tyre nominale; kështu që pasivet financiare afatshkurtra mbahen në bilanc në vlerën e tyre neto të realizueshme (për shembull, të raportuar në një faturë, kontratë ose dokument tjetër).

**Aktivet afatgjata materiale**

Aktivet afatgjata materiale(AAM-të) bazohen ne modelin e koston. Në bilanc, një element i AAM-së paraqitet me kosto minus amortizimin e akumuluar dhe ndonjë humbje të akumuluar nga zhvlerësimi. Në se vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material rritet, si rezultat i rivlerësimit, kjo rritje kreditohet drejtpërdrejt në kapitalet e veta nën zërin "tepricë nga rivlerësimi". Nëse vlera kontabël e një aktivi afatgjatë material zvogëlohet, si rezultat i rivlerësimit, ky zvogëlim njihet si shpenzim në pasqyrën e të ardhurave dhe shpenzimeve. Amortizimi është llogaritur mbi bazen e metodes lineare per ndertesat dhe mbi bazen e vleren se mbetur per pjesen tjetere te aktiveve te qendrueshme. Normat e perdorura jane ne ndertesa 5 % te vleres fillestare dhe per aktivet e tjera 20% te vleres se mbetur.

**Qiraja financiare**

Klasifikohen si qira financiare qiraja, nëpërmjet së cilës qiramarrësit i kalohen nga qiradhënësi të gjitha rreziqet dhe përfitimet që kanë të bëjnë me pronësinë e një mjeti, pavarësisht nese titulli mund t'i kalojë ose jo qiramarrësit; në të kundërt, qiraja klasifikohet si e zakonshme.

Per mjetet e amortizueshme te marra me qira financiare, llogariten shpenzime amortizimi, si dhe shpenzime financiare për çdo periudhë kontabël.Normat e amortizimit të përdorura për amortizimin e mjeteve të marra meqira, janë të njëjta me ato që përdoren për mjetet e tjera të njësisë ekonomike.

**Gjendjet e inventaret**

Vlerësimi ne hyrje i inventareve behet me cmimet e blerjes dhe ne rastet kur është e aplikueshme u shtohen kostot e shkaktuara per te sjelle inventaret ne kushte magazinimi. Gjendjet e inventarit ne pasqyrat financiare paraqiten me kostot e blerjeve te fundit te ushtrimitt qe nga drejtimi është çmuar si vlera neto te realizueshme.

**3. Aktive monetare (likuiditete në arke dhe bankë)**

Gjendjet e mjetet monetare ne banke dhe arke, ne leke dhe valute, ne datat 31 Dhjetor 2012 dhe 31 Dhjetor 2011 jane si me poshte:

Emertimi i Llogarise	Monedha	Gjendja ne 31.12.2012		Gjendja ne 31.12.2011	
		Ne leke	Ne valute	Ne leke	Ne valute
Llogari bankare	LEK	26,860,107	0	2,744,950	-
Arka ne leke	LEK	78,933	0	0	-
<b>Shuma</b>		<b>26,939,040</b>	<b>x</b>	<b>2,744,950</b>	<b>x</b>

# SALILLARI CONSTRUCTION sh.p.k Pasqyrat Financiare 2012

Gjendjet e llogarive te likuiditeteve te paraqitura ne pasqyrat financiare jane te njejta me nxjerrjet e llogarive bankare dhe inventaret fizike te monedhave. Tepricat e shprehura ne monedhe te huaj, jane perkthyer ne leke duke perdorur kursin e kembimit te fundit te ushtrimit te bankes respektive.

## 4. Aktive të tjera financiare afatshkurtra

Kerkesat e arketueshme dhe aktive te tjera financiare, ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 deklarohen si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
<b>Aktive të tjera financiare afatshkurtra</b>		
(i) Llogari / Kërkesa të arkëtueshme	1,136,864	0
(ii) Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme	527,666	40,000
(iii) Instrumente të tjera borxhi	0	0
(iv) Investime të tjera financiare	0	0
<b>Shuma</b>	<b>1,664,530</b>	<b>40,000</b>

Ne "Llogari / Kërkesa të arkëtueshme" janë pasqyruar faturat e papaguara per sherbimet e ndertimit qe shoqeria ka realizuar gjate ushtrimit dhe jane kerkese per tu arketuar me 31.12.2012.

Shumat e paraqitura ne "Llogari / Kërkesa të tjera të arkëtueshme" perfaqesojne:

- "Shteti-tatim mbi fitimin"..... 2.920 leke
- Shteti-tatim mbi vleren e shtuar.....524.747 leke

Drejtimi mendon se te gjitha kerkesat do te arketohen ne nje periudhe afatshkurter me vleren e tyre nominale dhe nuk parashikon renie ne vlere.

## 5. Inventari

Gjendjet e inventarit ne fillim dhe fund te ushtrimit paraqiten:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
<b>Inventari</b>		
(i) Lëndët e para	1,672,389	-
(ii) Prodhim në proces	-	-
(iii) Produkte të gatshme	-	-
(iv) Mallra për rishitje	-	-
(v) Parapagesat për furnizime	-	-
<b>Shuma</b>	<b>1,672,389</b>	<b>-</b>

Vlerat e inventarit te paraqitura me siper perputhen me inventarizimet fizike e kryer ne fund te ushtrimit 2012. Veprimet ekonomike qe lidhen me hyrjet e daljet jane tranzituar ne llogarite e rezultatit me menyren e inventarit te perhershem. Si politike kontabel ne percaktimin e kosos se inventarit eshte perdorur metoda "mesatares se ponderuar".

Shuma e inventarit te paraqitur ne "Lëndët e para" perfaqson stokun e materialeve qe perdoren ne procesin e ndertimit, te vleresuara me kostot mesatare te blerjes.

Drejtimi mendon se vlera e paraqitur eshte vlera me e ulet mes kosos se marrjes dhe vleres neto te realizueshme dhe nuk eshte nevoja per zhvleresime te tij.

**6. Aktivet Afatgjata Materiale(AAM-te)**

Gjendjet dhe levizjet e aktiveve afatgjata materiale ne pasqyrat financiare paraqitet si vijon:

Gjendjet dhe levizjet	Toka	Ndertesa(ne proces)	Makineri dhe paisje	Aktivitet te tjera afatgjata materiale	Totali
A Kosto e AAM-ve me 01.01.2009	-	-	-	-	-
Shtesat	37,686,462	-	20,542,247	-	58,228,709
Pakesimet	-	-	-	-	-
<b>Kosto e AAM-ve 31.12.2009</b>	<b>37,686,462</b>	<b>-</b>	<b>20,542,247</b>	<b>-</b>	<b>58,228,709</b>
B Amortizimi AAM-ve 01.01.2009	-	-	-	-	-
Amortizimi ushtrimit	-	-	91,381	-	91,381
Amortizimi per daljet e AAM-ve	-	-	-	-	-
<b>Amortizimi i AAM-ve 31.12.2009</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>91,381</b>	<b>-</b>	<b>91,381</b>
C Zhvleresimi AAM-ve 01.01.2009	-	-	-	-	-
Shtesat	-	-	-	-	-
Pakesimet	-	-	-	-	-
<b>Zhvleresimi AAM-ve 31.12.2009</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
D Vlera neto e AAM-ve 01.01.2009	-	-	-	-	-
<b>Vlera neto e AAM-ve 31.12.2009</b>	<b>37,686,462</b>	<b>-</b>	<b>20,450,866</b>	<b>-</b>	<b>58,137,328</b>

Vlerat dhe klasifikimi ne grupe i AAM-ve te pasqyruara ne bilanc dhe ne tabelen e mesiperme jane te perputhura me inventarizimet fizike qe shoqeria e ka kryer ne fund te muajit dhjetor 2012. Si politike kontabel per kontabilizimin dhe shpjegimin e AAM-ve, shoqeria ka zgjedhur modelin e koston(SNK-5).Vleresimi fillestar ne momentin e marrjes ne inventar eshte bere me koston e marrjes dhe ne daten e mbylljes se bilancit paraqiten me koston e tyre minus amortizimin e akumuluar dhe ndonje humbje te akumuluar nga zhvleresimi.

Drejtimi mendon se pergjithesisht per kete ushtrim kontabel, nuk ka shenja te renjes ne vlere te AAM-ve dhe nuk ka llogaritur zhvleresime.

Metodat dhe normat e amortizimit te AAM-ve te perdorura jane njejta me ato qe perdoren per qellime fiskale.(shih shenimin nr.2).Masa e llogaritur e amortizimit si shpenzim nuk i tejkalon kufijte e njohur per efekte fiskale.

**7. Detyrime afatshkurtera-Huamarrjet**

Nuk ka huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012.

**8. Detyrime afatshkurtera-Huate dhe parapagimet**

Huate dhe parapagimet afateshkurtera ne fillim dhe ne fund te ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Huate dhe parapagimet		
(i) Të pagueshme ndaj furnitorëve	27,471,832	0
(ii) Të pagueshme ndaj punonjësve	785,999	360,000
(iii) Detyrimet tatimore+sig.shoqerore	49,829	8,000
(iv) Hua të tjera	58,646,922	2,720,000
(v) Parapagimet e arkëtuara	0	0
<b>Shuma</b>	<b>86,954,582</b>	<b>3,088,000</b>

"Të pagueshme ndaj furnitorëve" pasqyron detyrimet ndaj furnitoreve për blerjen e mallrave e shërbimeve pa u likuaduar në fund të ushtrimit. Drejtimi mendon se të drejtat e furnitoreve janë të vlerësuara realisht.

"Të pagueshme ndaj punonjësve" përbehet nga detyrimi i papaguar ndaj personelit në 31.12.2012.

"Detyrimet tatimore+sig.shoqerore" përfaqësojnë detyrimin për:

- Për sigurimet shoqerore e shëndetësore të muajit dhjetor 2012.....36.681 leke
- Tatim mbi të ardhurat personale.....13.148 leke

Në „Hua të tjera“ është pasqyruar huaja e perkoshme e marre për blerjet e AAM-ve gjatë vitit 2012.

## 9. Detyrime Afatgjata-Huate afatgjata

Huate afatgjate në fillim dhe në fund të ushtrimit kontabel 2012 paraqiten si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Huatë afatgjata		
(i) Hua, bono dhe detyrime nga qeraja financiare	368,911	0
(ii) Bonot e konvertueshme	0	0
<b>Shuma</b>	<b>368,911</b>	<b>0</b>

Shuma e paraqitur përfaqëson parapagimin e dhënë për TVSH-në në muajin Dhjetor 2012 dhe e paguar në 14 Janar 2013.

## 10. Kapitallet e veta

Kapitali i regjistruar i shoqërisë, i paraqitur në bilanc, është i njëjti me atë të percaktuar në statutin e shoqërisë dhe vendimet e depozituara në QKR. Me 31.12.2012 ai është 100.000 leke, i ndarë në 100 kuota me vlerë nominale 1.000 leke /kuota. Gjatë ushtrimit kontabel korent nuk ka rritje ose pakësim në kapitalin e regjistruar të shoqërisë dhe ndryshime në raportet zoterimit nga ortakët.

## 11. Fitimi (humbja) e vitit financiar

### ▪ Te ardhurat

Të ardhura e realizuara gjatë ushtrimit, sipas segmenteve(kategorive) të biznesit paraqitet si vijon:

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur Dhjetor 2011	31
Te ardhurat nga shitja e produkteve	0		0
Te ardhurat nga kryerja e shërbimeve(ndertimi)	22,737,286		0
Te ardhurat nga shitja e mallrave	0		0
Te ardhurat të tjera			
<b>Shuma</b>	<b>22,737,286</b>		<b>0</b>

Të ardhurat nga shitja e shërbimeve janë vlerësuar me vlerën e drejtë të shumës së arkëtuar ose të arkëtueshme, duke marrë parasysh shumën e skontimeve ose rabatet e ofruara, të zhveshura nga TVSH-ja. Paraqitja në pasqyrat financiare e të ardhurave dhe shpenzimeve është bërë sipas natyrës së tyre.

# SALILLARI CONSTRUCTION sh.p.k Pasqyrat Financiare 2012

## ▪ Shpenzimet e veprimtarise kryesore

Konsumi i materialeve, mallrave, furniturave, punimeve e sherbimeve, te pasqyruara ne dokumentat justifikues, jane regjistruar me shumet e paguara ose te pagueshme. Kostoja e punesimit, page dhe sigurime shoqerore, eshte pasqyruar saktesisht si shpenzim me vleren e realizuar dhe te dokumentuar. Taksat lokale e taksa e tatime te tjera qe lidhen me biznesin jane llogaritur dhe pasqyruar ne llogarite e ushtrimit. Sipas natyres se tyre shpenzimet e ushtrimit 2012 jane treguar ne pasqyren perkatese.

"Shpenzime te tjera " pasqyruar ne piken 7 te PASH analizohet si vijon:

	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhes 31.12.2011
Shpenzime te tjera	-	-
Telefoni, internet	-	-
Qera	236,640	-
Nentrajtime e sherbime nga te tretet	17,000,148	-
Te tjera sherbime	70,119	-
Tatime, taksa dhe derdhje te ngjashme	-	-
Shpenzime te tjera rrjedhese	20,873	-
<b>Shuma</b>	<b>17,327,780</b>	<b>-</b>

## ▪ Te ardhurat dhe shpenzimet financiare

Jane paraqitur si diference e te ardhurave me shpenzimet sipas kerkesave te standarteve.

	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2012	Ushtrimi i mbyllur 31 Dhjetor 2011
Të ardhurat nga interesat 767, 667(+)	-	-
Shpenzimet per interesat 767, 668(-)	-	-
Fitimet nga kursi i këmbimi 769, 669(+)	1,279,344	-
Humbjet nga kursi i këmbimi 769, 670(-)	-	-
Të ardhura dhe shpenzime të tjera financiare 768, 668	174,483	(3,050)
<b>Shuma</b>	<b>1,453,827</b>	<b>(3,050)</b>

## ▪ Shpenzime personeli

Numri mesatar i punonjesve dhe pagat sipas kategorite kryesore jane si me poshte :

Kategorite	Ushtrimi 2012 (000 leke)			Ushtrimi 2011 (000 leke)		
	Numer mesatar	Paga	Sgurime punedhenesi	Numer mesatar	Paga	Sgurime punedhenesi
Administrator, menaxher	1	960	40	1	400	-
Specialist me arsim universitar	2	162	27	-	-	-
Teknike	-	-	-	-	-	-
Puntor	-	-	-	-	-	-
<b>Shuma</b>	<b>3</b>	<b>1,122</b>	<b>67</b>	<b>1</b>	<b>400</b>	<b>-</b>

**12. Shpenzimet e tatimit mbi fitimin**

Shpenzimet e tatimi mbi fitimin per ushtrimin kontabel 2012 dhe 2011 jane si vijon:

	Viti raportues 31.12.2012	Viti paraardhës 31.12.2011
I FITIMI NETO PARA TATIMIT	1,549,924	(403,050)
II SHPENZIME TE PAZBRITESHME (+)	20,872	-
1 Amortizime tej normave fiskale	-	-
2 Shpezime pritje e dhurime tej kufirit tatimor	-	-
3 Gjoha,penalitet,demshperblime	20,872	-
4 Provizione qe nuk njihen	-	-
5 Shpenzime pa dok. ose jo te rregullta	-	-
6 Te tjera	-	-
III PJESA E HUMBJES SE MBARTUR(-)	-	-
IV FITIMI (HUMBJA) TATIMORE(I+II-III)	1,570,796	(403,050)
V Shpenzimi i tatim fitimit-10%	157,080	-
VI FITIMI NETO I USHTRIMIT(I-V)	1,392,844	(403,050)

Tatim fitimi i ushtrimit eshte i llogaritur mbi fitimin e tatushem, i cili eshte rregulluar nga shpenzimet e panjohura sipas legjistacionit fiscal, analizuar ne tabelen e mesiperme.

**13. Transaksione te paleve te lidhura**

Ne marrjen ne konsiderate te çdo transaksione dhe marredhenie te mundeshme, jo thjesht formen ligjore te tyre , veç huase se marre nga ortaku nuk ka transaksione te tjera me palet e lidhura.

**14. Ngjarjet pas dates se bilancit dhe vazhdimesia e shfrytezimit**

Asnje ngjarje e rëndesishme nuk ka ndodhur pas dates se miratimit te pasqyrave financiare.

**15. Shifrat krahasuese**

Shifrat krahasuese te deklaruar ne pasqyrat financiare 2011 jane te njejta me ato qe prezantohen ne vitin aktual 2012.

**FORMULAR I DEKLARIMIT DHE  
PAGESES SE TATIMIT MBI FITIMIN**

**PER PERDORIM PERSONAL**



(2) Periudha tatimore

2012

(1) Numri Serial:

L13122001B3OS04Z



L13122001B3OS04Z

(3) Numri Identifikues i Personit te Tatueshem (NIPT)	L13122001B
(4) Emri Tregtar i Personit te Tatueshem:	SALILLARI CONSTRUCTION
(5) Emri Mbiemri i Personit Fizik:	
(6) Adresa	Ish-Maqazina e Grumbullimit,Ur BERAT
(7) Numri Telefonit:	Berat, Drejtoria Rajonale Berat
<small>Lajmeroni nese informacioni i mesiperm eshte jo i plote ose ka ndryshuar</small>	

<i>Te ardhurat dhe shpenzimet</i>	<i>Te ushtrimit</i>	<i>Tatimore</i>
(8/9) Te ardhurat	22.737.286,00	22.737.286,00
(10/11) Shpenzimet	21.187.362,00	21.187.362,00
(12) Shpenzimet e pazbritshme		20.872,00
<b>Rezultati</b>		
(13/14) Humbja		
(15/16) Fitimi	1.549.924,00	1.570.796,00
(17) Humbje e mbartur		0,00
(18) Fitimi i tatueshem neto (16-17)		1.570.796,00

**Llogaritja e tatim fitimit**

(19) Tatim fitimi me shkallen tatimore standarte		157.080,00
(20) Tatim fitimi me perqindje te tjera		0,00
(21) Tatim fitimi (19+20)		157.080,00
(22) Tatim fitimi i shtyre	0,00	
(23) Parapagime	120.000,00	
(24) Kredi e mbartur nga periudha e meparshme	40.000,00	
(25) Kerkese per rimbursim	0,00	
(26) Tatim fitimi i mbipaguar	2.920,00	
(27) Tatim fitimi i detyrueshem per tu paguar		
(28) Denime / interesa per vonesa		0,00
(29) TOTALI PER TU PAGUAR		0,00

**Data dhe Firma e Personit te Tatueshem** - Deklaroj nen pergjegjesine time qe informacioni i mesiperm eshte i plote dhe i sakte.

Data 2013-02-26

Firma e Personit te tatueshem: \_\_\_\_\_

Kjo kopje e deklarates nuk mund te perdoret per te kryer pagesa ne bankë. Kjo kopje mund te perdoret vetem per nevojat tuaja personale. Per te kryer pagesen ju lutem te gjeneroni Flete Pagesen duke klikuar butonin "Gjenero Flete Pagese". Per sqarime te metejshme ju lutem kontaktoni shërbimin ndaj taksapaguesit duke telefonuar ne numrat e telefonit: xxxxxx ose duke derguar email ne adresen: [efiling@tatime.gov.al](mailto:efiling@tatime.gov.al)